

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Terstaal OÜ

registrikood: 10851399

küla nimi: Päkste küla

vald: Haaslava vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62119

telefon: +372 5027348

e-posti aadress: terstaal@terstaal.ee

veebilehe aadress: www.terstaal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Terstaal alustas tegevust aastal 2002.

2014. aastal oli osaühingu põhitegevusalaks koristusteenuse pakkumine. Aruandeperioodi käive oli 51 648 eurot ja kasumiks kujunes 18 026 eurot. 2015. aastal seab osaühing Terstaal eesmärgiks jätkuvalt käibe kasvu. Käibe kasvu saavutamiseks oleme laiendanud puhastusteenuste valikuid, et pakkuda kompleksskoristusteenust nii sise- kui ka väliterritooriumile. Uute klientide leidmiseks tuleb teostada müügitööd senisest rohkem.

Töötajad ja juhtkond

Juhatus koosneb ühest liikmest. Aruandeaasta lõpuks oli OÜ-s Terstaal 3 töötajat, palgakulu oli 16 456 eurot. Terstaal OÜ juhatuse liiget, Evelin Hani, ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 287	15 166	
Nõuded ja ettemaksed	13 098	12 273	2
Kokku käibevara	39 385	27 439	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 018	23 142	4
Kokku põhivara	21 018	23 142	
Kokku varad	60 403	50 581	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 779	1 739	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 779	1 739	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 244	
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 244	
Kokku kohustused	1 779	9 983	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	1 598	1 598	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 316	21 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 026	14 975	
Kokku omakapital	58 624	40 598	
Kokku kohustused ja omakapital	60 403	50 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	51 648	60 146	6
Muud äritulud	289	934	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 831	-11 774	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 759	-5 563	
Tööjõukulud	-20 195	-26 346	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 124	-2 124	
Muud ärikulud	-2	-25	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 026	15 248	
Intressikulud	0	-273	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 026	14 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 026	14 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 026	15 248
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 124	2 124
Muud korrigeerimised	0	-94
Kokku korrigeerimised	2 124	2 030
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-825	-1 838
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41	-1 968
Makstud intressid	0	-273
Kokku rahavood äritegevusest	19 366	13 199
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 181
Antud laenud	0	-5 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 181
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 245	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 245	0
Kokku rahavood	11 121	1 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 166	14 148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 121	1 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 287	15 166

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	1 598	21 666	25 948
Vigade parandamise mõju	0	0		0
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 684	1 598	21 666	25 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 975	14 975
Muud muutused omakapitalis	0	0	-325	-325
31.12.2013	2 684	1 598	36 316	40 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 026	18 026
31.12.2014	2 684	1 598	54 342	58 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terstaal 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kasumiaruande tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara grupile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 098	8 098	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 098	8 098	0	0
Muud nõuded	5 000	5 000	0	0
Laenunõuded	5 000	5 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 098	13 098	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 135	7 135	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 135	7 135	0	0
Muud nõuded	5 000	5 000	0	0
Laenunõuded	5 000	5 000	0	0
Ettemaksed	138	138	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 273	12 273	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	303	0	268
Üksikisiku tulumaks	0	139	0	223
Sotsiaalmaks	0	78	0	239
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	26
Töötuskindlustusmaksed	0	17	0	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		562		786

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	30 695	30 695
Akumuleeritud kulum	-12 312	-12 312
Jääkmaksumus	18 383	18 383
Ostud ja parendused	7 182	7 182
Amortisatsioonikulu	-2 423	-2 423
31.12.2013		
Soetusmaksumus	37 877	37 877
Akumuleeritud kulum	-14 735	-14 735
Jääkmaksumus	23 142	23 142
Amortisatsioonikulu	-2 124	-2 124
31.12.2014		
Soetusmaksumus	37 877	37 877
Akumuleeritud kulum	-16 859	-16 859
Jääkmaksumus	21 018	21 018

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 217	1 217	0	0
Maksuvõlad	562	562	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 779	1 779	0	0
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	750	750	0	0
Maksuvõlad	786	786	0	0
Saadud ettemaksed	203	203	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 739	1 739	0	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 648	60 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 648	60 146
Kokku müügitulu	51 648	60 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastusteenus	51 648	60 146
Kokku müügitulu	51 648	60 146

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	16 456	21 127
Sotsiaalmaksud	3 739	5 219
Kokku tööjõukulud	20 195	26 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	0	5 000	8 245

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Terstaal OÜ (registrikood: 10851399) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELIN HANI	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 026
Kokku	54 342

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	51648	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evelin Hani	48308202750	Päkste küla, Haaslava vald, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027348
E-posti aadress	terstaal@terstaal.ee
Veebilehe aadress	www.terstaal.ee